

**Závěrečný účet Obce Zemplínske Hradište
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá: Ján Oláh, starosta obce

Spracovala: Mgr. Marianna Ninačová

V Zemplínskom Hradišti, 31. marca 2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 12.06.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce – Stanovisko hlavnej kontrolórky obce k záverečnému účtu Obce Zemplínske Hradište a rozpočtovému hospodáreniu za rok 2018
12. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Zemplínske Hradište za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018.

Obec v roku 2018 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bežný rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako **vyrovnaný**. Kapitálový rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako schodkový vo výške 6.250,00 EUR, ktorý bol krytý zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený uznesením č. 6/12/2017 z 19. zasadnutia Obecného zastupiteľstva Obce Zemplínske Hradište zo dňa 11.12.2017 a v priebehu roka bol zmenený rozpočtovými opatreniami č. 1/2018 zo dňa 12.10.2018 a č. 2/2018 zo dňa 07.12.2018.

Rozpočet obce - schválený	
1. Príjmy celkom	441.084,13
z toho :	
Bežné príjmy	344.374,00
Kapitálové príjmy	0,00
Finančné príjmy	96.710,13
Príjmy RO s právnou subjekt.	0,00
2. Výdavky celkom	360.071,00
z toho :	
Bežné výdavky	344.374,00
Kapitálové výdavky	6.250,00
Finančné výdavky	9.447,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	0,00
Sumárny riadok (r. 1., 2.)	81.013,13

Rozpočet po zmenách – upravený	
1. Príjmy celkom	573.770,87
z toho :	
Bežné príjmy	387.514,97
Kapitálové príjmy	89.545,77
Finančné príjmy	96.710,13
2. Výdavky celkom	472.566,50
z toho :	
Bežné výdavky	364.612,40
Kapitálové výdavky	98.507,10
Finančné výdavky	9.447,00

Sumárny riadok (r. 1., 2.)	101.204,37
-----------------------------------	-------------------

Rozpočet - skutočnosť k 31.12.2018	
1. Príjmy celkom	558.238,82
z toho :	
Bežné príjmy	362.573,48
Kapitálové príjmy	89.545,77
Finančné príjmy	106.119,57
2. Výdavky celkom	431.357,17
z toho :	
Bežné výdavky	323.403,97
Kapitálové výdavky	98.507,10
Finančné výdavky	9.446,10
Sumárny riadok (r. 1., 2.)	126.881,65

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
573.770,87	558.238,82	97,29

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
329.147,95	328.673,59	99,86

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 289.776,24 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 289.776,24 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 29.006,64 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 28.642,42 €, čo je 98,74 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 20.560,64 €, dane zo stavieb boli v sume 8.036,29 € a dane z bytov v sume 45,49 €. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1.087,84 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1.044,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1.044,00 €, čo je 100 % plnenie.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 7.337,07 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 7.337,07 €, čo je 100 % plnenie.

e) Daň za dobývací priestor od Hlavného banského úradu

Z rozpočtovaných 1.884,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1.873,86 €, čo je 99,46 % plnenie.

f) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 100,00 € nebol k 31.12.2018 žiadny príjem z dôvodu odhlásenia nevýherného hracieho prístroja daňovníkom.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
22.573,76	19.064,17	84,45

a) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 3.500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2.916,00 €, čo je 83,31 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 2.400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2.395,00 €, čo je 99,79 % plnenie.

c) Poplatky a platby za školné v materskej škole

Z rozpočtovaných 620,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 620,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

d) Poplatky a platby za stravné v materskej škole

Z rozpočtovaných 3.461,47 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3.461,47 €, čo je 100,00 % plnenie.

e) Poplatky a platby za stravné lístky zamestnancov obecného úradu, materskej školy, opatrovateľskej služby a zamestnancov pracujúcich prostredníctvom dohôd s ÚPSVaR Trebišov

Z rozpočtovaných 3.940,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2.984,09 €, čo je 75,74 % plnenie.

f) Príjmy z preplatkov na elektrickej energii a plyne / za rok 2017, prijaté v roku 2018

Z rozpočtovaných 1.160,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1.159,46 €, čo je 99,95 % plnenie, z toho 144,36 € za plyn a 1.015,10 € za elektrickú energiu.

g) Príjmy za poskytnuté služby – relácie v miestnom rozhlase, predaj kuka nádob a predaj kníh o obci

Z rozpočtovaných 630,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 629,28 €, čo predstavuje 99,89 % plnenie.

h) Príjmy z poplatkov za dom smútku a cintorínsky poplatok

Z rozpočtovaných 1.600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 135,00 €, čo je 8,44 % plnenie.

i) Príjmy za porušenie predpisov – pokuty prijaté od fyzických osôb

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 €, ktorý tvorí 0,00 % plnenie.

j) Príjmy z kreditných úrokov

Z rozpočtovaných 160,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 149,49 €, čo je 93,43 % plnenie.

k) Iné príjmy

Z rozpočtovaných 190,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,30 €, preplatok za daň z nehnuteľnosti, čo je 0,16 % plnenie.

l) Vratky – ročné zúčtovanie zdravotného poistenia – Všeobecná zdravotná poisťovňa, UNION zdravotná poisťovňa a preplatok poistného zo Sociálnej poisťovne

Z rozpočtovaných 1.270,99 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1.270,34 €, čo je 99,95 % plnenie.

m) Príjem z transferu hráčov OŠK

Z rozpočtovaných 1.680,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1.680,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

n) Licencie – Orfex, s. r. o., Košice

Z rozpočtovaných 1.540,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 1.365,92 €, čo predstavuje 88,70 % plnenie.

o) Poplatok za opatrovanie

Z rozpočtovaných 350,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 286,50 €, čo predstavuje 81,86 % plnenie.

p) Vrátané neoprávnené finančné prostriedky

Z rozpočtovaných 10,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 0,02 €, vrátané finančné prostriedky za daň z nehnuteľnosti, čo predstavuje 0,20 % plnenie.

r) Z dobropisov – potraviny školská jedáleň MŠ

Z rozpočtovaných 11,30 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 11,30 €, vystavené dobropisy za potraviny v školskej jedálni, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prevažnú časť nedaňových príjmov tvoria príjmy z poplatkov a platieb za stravné v materskej škole v celkovej čiastke 3.461,74 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2018 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
35.793,26	14.835,72	41,45

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Poskytnutá suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Trebišov - Služby zamestnanosti	11.766,64	Refundácia miezd zamestnancov pracujúcich na základe dohôd o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti
2.	ÚPSVaR Trebišov - Služby zamestnanosti	6,64	Refundácia poistného §50J
3.	ÚPSVaR Trebišov - Odbor sociálnych vecí a rodiny	265,00	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
4.	ÚPSVaR Trebišov - Odbor sociálnych vecí a rodiny	16,60	Dotácia na školské potreby
5.	ÚPSVaR Trebišov – Odbor sociálnych vecí a rodiny	213,12	Dotácia na osobitného príjemcu – prídavky na dieťa
6.	Okresný úrad Košice – Odbor školstva	830,00	Finančný príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením školskej dochádzky

7.	Ministerstvo vnútra SR – Sekcia verejnej správy	421,78	Finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR
8.	Okresný úrad Trebišov - Odbor krízového riadenia	165,54	Odmena pre skladníka CO
9.	Ministerstvo vnútra SR	627,48	Dotácia k voľbám do orgánov samosprávy obcí konaných v roku 2018
10.	Okresný úrad Košice - Odbor starostlivosti o životné prostredie	432,92	Dotácia na životné prostredie
11.	Okresný úrad Košice - Odbor starostlivosti o životné prostredie	90,00	Finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy starostlivosti o životné prostredie

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
89.545,77	89.545,77	100,00

Príjem z predaja pozemkov

Predmetom predaja bola parcela č. KN-C 810 o výmere 22 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria, LV č. 1 v katastrálnom území Zemplínske Hradište, kupujúcemu: Gabriel Bodogh, trvale bytom Lúčna 158/21, Zemplínske Hradište, parcela č. 810 – zastavané plochy a nádvoria, o výmere 22 m², a to za cenu, ktorá bola určená znaleckým posudkom č. 19/2017 zo dňa 26.09.2017, znalcom Ing. Michalom Šantom, Stavebná 45, 075 01 Trebišov. Cena za m² je 4,87 EUR, v úhrne 107,14 EUR.

Granty a transfery

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2018
Ministerstvo financií SR		Výstavba autobusových zastávok	13.500,00	Účelovo určená dotácia nebola čerpaná do 31.12.2018.
Ministerstvo financií SR	MF/012952/201 8-442	Rekonštrukcia strechy na obecnej pekárni súpisné číslo 372 a nákup strojárskej pekárenskej technológie pre obecnú pekáreň	15.000,00	Účelovo určená dotácia bola čerpaná čiastočne vo výške 12.300,04 EUR. Zvyšná časť bude použitá v priebehu roka 2019.
Environmentálny fond	129672 08U02	Stavebná obnova domu smútku	52.438,63	Vlastné zdroje boli vo výške 2.759,93 EUR.
Úrad vlády SR	674/2018	Výstavba detského ihriska	8.500,00	Účelovo určená dotácia nebola čerpaná do 31.12.2018.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
96.710,13	106.119,57	109,73

Z rozpočtovaných finančných príjmov 96.710,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 106.119,57 EUR, čo predstavuje 109,73 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/6/2018 zo dňa 28.6.2018 bol schválený Záverečný účet Obce Zemplínske Hradište bez výhrad. Použitie prebytku rozpočtu v sume 6.185,48 EUR, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších, na tvorbu rezervného fondu vo výške 6.185,48 EUR. Zostatok finančných operácií v sume 81.630,13 EUR na tvorbu rezervného fondu vo výške 81.630,13 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
472.566,50	431.357,17	91,28

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
364.612,40	323.403,97	88,70

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	179.717,59	163.103,49	90,76
Finančné a rozpočtové záležitosti	1.154,36	1.128,83	97,79
Transakcie verejného dlhu	365,64	97,02	26,53
Nakladanie s odpadmi	7.560,00	5.463,24	72,27
Rozvoj obcí	27.263,00	12.144,55	44,55
Verejné osvetlenie	8.751,00	8.591,81	98,18
Rekreačné a športové služby - OŠK	8.530,00	8.150,30	95,55
Kultúrne služby – klub mladých	2.404,00	1.439,69	59,89
Náboženské a iné spoločenské služby – dom smútku	6.564,00	4.136,82	63,02
Rekreácia, kultúra, náboženstvo – kultúrne akcie	38.100,00	37.878,68	99,42
Predprimárne vzdelávanie - MŠ	71.397,00	69.587,29	97,47
Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania ŠJ	3.175,81	3.175,81	100,00
Staroba – opatrovateľská služba	9.430,00	8.506,44	90,21
Rodina a deti	200,00	0,00	0,00
Spolu	364.612,40	323.403,97	88,70

Medzi významné položky bežného rozpočtu patria:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 67.915,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 67.914,83 €, čo je 100,00 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, pracovníkov na úseku údržby a hlavnej kontrolórky obce.

Z rozpočtovaných 37.409,54 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 37.408,86 €, čo je 100,00 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky zamestnankýň materskej školy.

Z rozpočtovaných 17.990,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 8.430,37 €, čo je 46,86 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky pracovníkov pracujúcich na základe dohody s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny, Trebišov, o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, č. 18/45/50J/5, „Podpora zamestnávania UoZ prostredníctvom vybraných aktívnych opatrení na trhu práce-2“.

b) Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce

Z rozpočtovaných 5.757,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 5.756,34 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie – pre stredisko obecného úradu.

Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce z dôvodu konania volieb do orgánov samosprávy obcí v roku 2018 bolo rozpočtovaných 87,00 EUR, čerpaných 86,16 EUR (organizačno-technické zabezpečenie volieb), plnenie predstavovalo 99,03 %.

Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce pre stredisko Obecného športového klubu v Zemplínskom Hradišti boli rozpočtované vo výške 1.532,00 €, pričom skutočné čerpanie predstavovalo 1.531,48 € vrátane odvodov poistného do zdravotnej a sociálnej poisťovne za zamestnávateľa (99,97 % plnenie).

c) Odmeny a príspevky – voľby do orgánov samosprávy obcí

Z rozpočtovaných 480,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 299,28 € (odmeny pre členov a zapisovateľa miestnej volebnej komisie), čo predstavuje 62,35 % plnenie.

d) Odmeny a príspevky zamestnancom

Z rozpočtovaných 8.205,00 € (pre zamestnancov všetkých stredísk obce) bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 7.924,68 €, čo predstavuje 96,58 % plnenie.

e) Poistné a príspevok do poisťovní (Sociálna poisťovňa, Všeobecná zdravotná poisťovňa, UNION zdravotná poisťovňa), poistné a príspevok: životné poistenie pre zdravie a dôchodok a doplnkové dôchodkové poistenie (Wüstenrot poisťovňa, NN Životná poisťovňa)

Z rozpočtovaných 25.368,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 24.726,66 €, čo je 97,47 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov - obecný úrad.

Z rozpočtovaných 13.504,46 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 13.437,14 €, čo je 99,50 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov – materská škola.

Z rozpočtovaných 6.293,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2.891,11 €, čo je 45,94 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov – ÚPSVaR.

f) Odmeny poslancov a komisií

Z rozpočtovaných 4.369,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4.368,50 €, čo je 99,99 % plnenie.

g) Tovary a služby jednotlivých stredísk obce

Samospráva (oddiel 0111)

Z rozpočtovaných 72.727,59 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 60.189,14 €, čo je 82,76 % plnenie. Ide o výdavky strediska obecného úradu, ako sú cestovné náhrady; energie; vodné a stočné; poštovné služby; komunikačná infraštruktúra; interiérové vybavenie; prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia; všeobecný materiál; potraviny; publikácie a zbierky zákonov; pracovné odevy a obuv; softvér a licencie; reprezentačné výdavky; dopravné; rutinná a štandardná údržba; povinné zmluvné a havarijné poistenie; údržba výpočtovej techniky; údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budov, priestorov a objektov; školenia a semináre; propagácia obce; všeobecné služby; verejné obstarávanie; špeciálne služby – právne a auditorské; štúdie, expertízy a posudky; stravovanie zamestnancov; poistenie majetku a zamestnancov; prídely do sociálneho fondu; odmeny a príspevky – voľby do orgánov samosprávy obcí; odmeny a príspevky zamestnancom; odmeny na základe dohôd o vykonaní práce a dohôd o pracovnej činnosti.

Nakladanie s odpadmi (oddiel 0510)

Z rozpočtovaných 7.060,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 5.373,24 €, ktoré predstavuje 76,11 % plnenie. Zvoz odpadu zabezpečuje Združenie obcí pre separovaný zber Zemplín, n. o. Cejkov a CONTAX EKO, s. r. o. Nový Ruskov.

Obecný športový klub (oddiel 0810)

Z rozpočtovaných 8.065,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 7.685,30 €, čo je 95,29 % plnenie. Ide o výdavky na energie, poštovné služby, komunikačnú infraštruktúru – mobilný internet, všeobecný materiál, potraviny, opravu a údržbu budov, priestorov a objektov, platby za prenájom telocvične, prepravu hráčov, poplatky za správu a prevádzku ISSF, poplatky za registračné karty, štartovné, cestovné náhrady, členský poplatok, poplatok za žiadosti o transfer hráčov, benzín za dovoz a odvoz hráčov, dohody o vykonaní práce – tréner, správca ihriska.

Vrátane tohto oddielu je aj poskytnutá dotácia pre jednotlivca – pána Miloša Nováka vo výške 250,00 EUR na pretekársku činnosť (poskytnutie dotácie bolo schválené na 19. zasadnutí obecného zastupiteľstva konaného dňa 11.12.2017, Uznesenie č. 12/12/2017).

Materská škola (oddiel 0911)

Z rozpočtovaných 17.283,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 16.098,73 €, čo je 93,15 % plnenie. Jedná sa o výdavky na: energie; vodné a stočné; poštovné služby; komunikačná infraštruktúra; interiérové vybavenie; prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia; všeobecný materiál; knihy, časopisy, noviny a učebnice; pracovné odevy a obuv; školenia, kurzy, semináre; všeobecné služby; stravovanie zamestnancov; poistenie majetku; prídely do sociálneho fondu a odmeny a príspevky zamestnancov.

Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania - školská jedáleň (oddiel 09601)

Z rozpočtovaných 3.175,81 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 3.175,81 €, čo je 100 % plnenie. Jedná sa o výdavky na nákup potravín do školskej jedálne.

Opatrovateľská služba (oddiel 1020)

Z rozpočtovaných 9.430,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 8.506,44 €, čo je 90,21 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na stravovanie zamestnanca, poistenie opatrovateľskej služby v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s. a prídely do sociálneho fondu.

Klub mladých (oddiel 0820)

Z rozpočtovaných 2.404,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1.439,69 €, čo je 59,89 % plnenie. Ide o výdavky na energie, vodné a stočné, všeobecné služby a poistenie majetku.

Dom smútku (oddiel 0840)

Z rozpočtovaných 6.564,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4.136,82 €, čo je 63,02 % plnenie (výdavky na energie, vodné a stočné, všeobecný materiál, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia, všeobecný materiál, všeobecné služby, štúdie, expertízy a posudky, poistenie majetku a odmeny na základe dohôd o vykonaní práce).

Zamestnanci pracujúci na základne dohôd uzatvorených s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Trebišov (oddiel 0620)

Z rozpočtovaných 2.980,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 823,07 €, čo je 27,62 % plnenie. Zahrnuté sú tu výdavky na pracovný odev, obuv a pracovné pomôcky; stravovanie zamestnancov; poistenie osôb a prídely do sociálneho fondu.

Verejné osvetlenie (oddiel 0640)

Z rozpočtovaných 8.751,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 8.591,81 €, čo je 98,18 % plnenie. Sú to výdavky týkajúce sa spotreby elektrickej energie a všeobecného materiálu na verejné osvetlenie, rutinná a štandardná údržba a preddavky na elektrickú energiu.

Rekreácia, kultúra a náboženstvo – kultúrne akcie (oddiel 0860)

Z rozpočtovaných 38.100,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 37.878,68 €, čo je 99,42 % plnenie. Sú to výdavky spojené s kultúrnymi akciami: uvítanie Nového roka - ohňostroj, stretnutie s farármi, obecná zabíjačka, stolný tenis, stávanie mája, ukončenie futbalovej sezóny, hurá prázdniny, zájazd dôchodcov a zamestnancov, hardišská pasuľovica a úcta k starším. V roku 2018 sa uskutočnili dvojdňové oslavy pri príležitosti 690. výročia prvej písomnej zmienky o obci. Z tohto dôvodu bol rozpočet pre oddiel 0860 oproti roku 2017 zvýšený o 27.637,00 EUR.

Finančné a rozpočtové záležitosti (oddiel 0112)

Z rozpočtovaných 1.154,36 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1.128,83 €, čo je 97,79 % plnenie. Tento oddiel zahŕňa nevyčerpané prostriedky z volieb do orgánov samosprávy obcí, bankové poplatky, provízia za stravné lístky pre zamestnancov, penále, mylné platby a daň z úrokov vybraná zrážkou.

Transakcie verejného dlhu (oddiel 0170)

Z rozpočtovaných 365,64 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 97,02 €, čo je 26,53 % plnenie. Tento oddiel zahŕňa platené úroky z úveru Slovenskej záručnej a rozvojovej banke, a. s., pobočka Košice.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
98.507,10	98.507,10	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet - upravený	skutočnosť	% plnenia
0111 713004 46 Klimatizačné zariadenie OcÚ	2.050,00	2.050,00	100,00
0620 713001 46 Obstaranie skladacích stolov - zasadačka NS	1.824,00	1.824,00	100,00
0620 713004 46 Klimatizačné zariadenie – zasadačka NS	4.359,00	4.359,00	100,00
0620 713005 111 Kamerový systém (ŠR)	5.000,00	5.000,00	100,00

0620 713005 41	Kamerový systém – vlastné zdroje	2.327,90	2.327,90	100,00
0620 717002 46	Modernizácia - parkovisko Gaštanová ulica	2.816,80	2.816,80	100,00
0620 717002 46	Rekonštrukcia pomníka v obci	2.120,00	2.120,00	100,00
0620 717002 46	Rekonštrukcia priekopy Mokrá ulica	6.219,48	6.219,48	100,00
0620 717002 46	Rekonštrukcia miestnych komunikácií – Športová ulica	11.718,00	11.718,00	100,00
0640 713004 46	Verejné osvetlenie	4.873,36	4.873,36	100,00
0840 717002 41	Stavebná obnova domu smútku – vlastné zdroje	2.759,93	2.759,93	100,00
0840 717002 45	Stavebná obnova domu smútku – Environmentálny fond	52.438,63	52.438,63	100,00
	Spolu	98.507,10	98.507,10	100,00

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
9.447,00	9.446,10	99,99

v tom :

Funkčná klasifikácia		rozpočet - upravený	skutočnosť	% plnenia
0620 821005 41	Splátka úveru - Slovenská záručná a rozvojová banka	9.447,00	9.446,10	99,99
	Spolu	9.447,00	9.446,10	99,99

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2018, použitie prebytku hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy obce	362.573,48
Bežné výdavky obce	323.403,97
Bežný rozpočet	39.169,51
Kapitálové príjmy obce	89.545,77
Kapitálové výdavky obce	98.507,10
Kapitálový rozpočet	-8.961,33
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	30.208,18
Príjmy z finančných operácií	106.119,57
Výdavky z finančných operácií	9.446,10
Rozdiel finančných operácií	96.673,47
PRÍJMY SPOLU	558.238,82
VÝDAVKY SPOLU	431.357,17

Nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v roku 2018 zo štátneho rozpočtu sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) z tohto prebytku vylučujú. Z uvedeného vyplýva, že z prebytku bežného rozpočtu budú vylúčené nevyčerpané finančné prostriedky:

- štátna sociálna dávka – prídavok na dieťa – osobitným príjmom bola určená obec
- príspevok na výchovu a vzdelávanie podľa § 3 ods. 5 Zákona NR SR č. 597/ 2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov – materská škola v zriaďovateľskej pôsobnosti obce

v celkovej výške 443,09 EUR.

Z prebytku kapitálového rozpočtu budú vylúčené nevyčerpané finančné prostriedky:

- účelovo určená dotácia na rekonštrukciu strechy na obecnej pekárni súpisné číslo 372 a nákup strojárskej pekárenskej technológie pre obecnú pekáreň vo výške 2.699,96 EUR
- výstavba autobusových zastávok vo výške 13.500,00 EUR
- výstavba detského ihriska vo výške 8.500,00 EUR

ktoré predstavujú v úhrne 24.699,96 EUR.

Prebytok rozpočtu vo výške 5.065,13 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 5.065,13 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 96.673,47 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 96.673,47 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 101.738,60 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond, čo je v súlade so Zákom č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Sociálny fond

Obec tvorí sociálny fond vo výške 1% z hrubých miezd všetkých zamestnancov obce. Čerpá ho mesačne na príspevok k stravným lístkam pre zamestnancov obecného úradu, materskej školy, opatrovateľskej služby a zamestnancov pracujúcich prostredníctvom dohôd uzavretých s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny, Trebišov vo výške 0,20 EUR na 1 ks stravného lístka.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu obce:

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	1.672,36
Prírastky - povinný prídel - 1 %	1.076,34
Úbytky - príspevok na stravné lístky	421,60
KZ k 31.12.2018	2.327,10

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Majetok spolu	1.408.339,51	1.459.862,54
Neobežný majetok spolu	1.256.361,27	1.285.370,00
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	22.957,44	22.225,44
Dlhodobý hmotný majetok	1.233.403,83	1.263.144,56
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	148.266,90	172.721,86
z toho :		
Zásoby	12.931,11	0,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	27.354,56	51.193,63
Finančné účty	107.981,23	121.528,23
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3.711,34	1.770,68

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	1.408.339,51	1.459.862,54
Vlastné imanie	794.146,91	870.673,04

z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	686.636,19	798.453,14
Výsledok hospodárenia	107.510,72	72.219,90
Závazky	118.485,66	110.582,27
z toho :		
Rezervy	19.030,97	24.109,41
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	6.533,22	7.388,55
Krátkodobé záväzky	48.475,37	46.584,31
Bankové úvery a výpomoci	44.446,10	32.500,00
Časové rozlíšenie	495.706,94	478.607,23

Hospodárenie Obce Zemplínske Hradište za rok 2018:

Celkové náklady hlavnej činnosti	388.661,28 EUR
<u>Celkové výnosy hlavnej činnosti</u>	<u>462.611,37 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	73.950,09 EUR
Celkové náklady podnikateľskej činnosti	482.082,61 EUR
<u>Celkové výnosy podnikateľskej činnosti</u>	<u>480.352,42 EUR</u>
Hospodársky výsledok - strata	1.730,19 EUR

Výsledok hospodárenia po zdanení Obce Zemplínske Hradište je zisk 72.219,90 EUR.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	32.500,00 EUR
- voči dodávateľom	3.566,74 EUR
- voči orgánom soc. poistenia a zdravotného poistenia	18.006,97 EUR
- voči daňovému úradu	6.875,37 EUR
- voči zamestnancom	17.926,43 EUR

8. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 1117/02 RP.

Predmetom podnikania je:

- výroba pekárenských výrobkov,
- výroba cukrárenských výrobkov,

- výroba trvanlivých pekárenských výrobkov,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických nápojov, piva, vína a destilátov,
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest,
- sprostredkovateľská činnosť,
- predaj na trhoch, ambulantom predaj, maloobchod mimo riadnej predajne,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi mimo nebezpečného odpadu.

V roku 2018 dosiahla:

Celkové náklady	870.743,89 EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>942.963,79 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	72.219,90 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Na základe zmluvy o poskytnutí dotácie na záujmové vzdelávanie detí a mládeže uzatvorenej v zmysle ustanovenia § 6 ods. 12 písm. d) zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov dňa 25.01.2018 Obec Zemplínske Hradište poskytla dotáciu Mestu Trebišov zastúpenú primátorom PhDr. Marekom Čižmárom za kalendárny rok 2018 na jedného žiaka 65,00 EUR. Celková výška poskytnutej dotácie za rok 2018 bola 1.040,00 EUR. Predmetom vyššie uvedenej zmluvy je záväzok poskytovateľa poskytnúť dotáciu na záujmové vzdelávanie detí a mládeže s trvalým pobytom na území poskytovateľa (Obec Zemplínske Hradište) vo veku od 5 do 15 rokov.

Na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce uzatvorenej v zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v spojení § 2 ods. 2 a násl. Všeobecného záväzného nariadenia č. 7/2013 obce Zemplínske Hradište a Uznesenia č. 12/12/2017 z 19. zasadnutia Obecného zastupiteľstva Obce Zemplínske Hradište zo dňa 11.12.2017 bolo schválené poskytnutie dotácie pre:

- Miloš Novák, Lipová 22/6, 076 01 Zemplínske Hradište, žiadosť podaná dňa 03.11.2017 pod p. č. 387/2017, na materiálne a finančné zabezpečenie športových podujatí – beh, vo výške 250,00 EUR (dotácia poukázaná na bankový účet 25.06.2018).

10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a. Obec Zemplínske Hradište nemá zriadené právnické osoby, t. j. rozpočtové ani príspevkové organizácie.

b. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ Košice Odbor školstva	Školstvo - bežné	830,00	432,00	398,00 ¹⁾
Ministerstvo vnútra SR Sekcia verejnej správy	REGOB – bežné	421,78	421,78	0,00
OÚ Trebišov Odbor krízového riadenia	Odmena skladníka CO - bežné	165,54	165,54	0,00
ÚPSVaR Odbor soc. vecí a rodiny	Prídavok na dieťa - bežné	213,12	213,12	0,00
ÚPSVaR Odbor soc. vecí a rodiny	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením - bežné	265,00	265,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR OÚ Košice Odbor starostlivosti o životné prostredie	Dotácia – životné prostredie - bežné	522,92	522,92	0,00
OÚ Trebišov Organizačný odbor	Voľby do orgánov samosprávy obcí - bežné	800,00	627,48	172,52 ²⁾

ÚPSVaR Třebišov	Dotácia na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti - bežné	11.766,64	11.766,64	0,00
ÚPSVaR Třebišov	Refundácia – úrazové poistenie – dobrovoľnícka služba - bežné	6,64	6,64	0,00
ÚPSVaR Třebišov	Dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením na úhradu školských potrieb	16,60	16,60	0,00
Ministerstvo financií SR	Účelovo určená dotácia na rekonštrukciu strechy na obecnej pekárni súpisné číslo 372 a nákup strojárskej pekárenskej technológie pre obecnú pekáreň - kapitálové	15.000,00	12.300,04	2.699,96 ³⁾
Ministerstvo financií SR	Výstavba autobusových zastávok - kapitálové	13.500,00	0,00	13.500,00 ⁴⁾
Environmentálny fond	Stavebná obnova domu smútku - kapitálové	52.438,63	52.438,63	0,00
Úrad vlády SR	Výstavba detského ihriska - kapitálové	8.500,00	0,00	8.500,00 ⁵⁾

¹⁾nevyčerpaný príspevok na výchovu a vzdelávanie pre Materskú školu v Zemplínskom Hradišti. Obec Zemplínske Hradište ako zriaďovateľ zaslala nevyčerpané finančné prostriedky na depositný účet MV SR

²⁾nevyčerpané finančné prostriedky určené na úhradu výdavkov spojených s prípravou, vykonaním a zisťovaním výsledkov volieb do orgánov samosprávy obcí v roku 2018, ktoré obec zaslala na výdavkový účet MV SR

³⁾dotácia určená na financovanie výdavkov spojených s rekonštrukciou strechy pekárne, ktorá bola čerpaná čiastočne vo výške 12.300,04 EUR. Finančné prostriedky vo výške 2.699,96 EUR budú použité v roku 2019

⁴⁾dotácia určená na výstavbu autobusových zastávok bude v plnej výške použitá v roku 2019

⁵⁾dotácia určená na výstavbu detského ihriska v obci bude čerpaná v roku 2019.

c. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom
Obec v roku 2018 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých	Suma skutočne použitých	Rozdiel
------	-------------------	-------------------------	---------

	finančných prostriedkov	finančných prostriedkov	
-	-	-	-

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

V Zemplínskom Hradišti, dňa 31.03.2019



Ján Oláh
starosta obce